

令和4年度

三鷹市下水道事業会計
決 算 書

三 鷹 市

決算書類

令和4年度 三鷹市下水道

(1) 収益の収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企 業法第24条 第3項の規 定による支 出額に係る 財源充当額
第1款 下水道事業収益	3,476,694,000	35,920,000	0
第1項 営業収益	2,886,175,000	12,171,000	0
第2項 営業外収益	590,519,000	23,749,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規 定による支 出額
第1款 下水道事業費用	3,199,792,000	35,920,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,007,581,000	35,920,000	0	△ 16,825,043	0
第2項 営業外費用	189,175,000	0	0	16,796,243	0
第3項 特別損失	36,000	0	0	28,800	0
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0

事業決算報告書

(単位：円・税込)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
3,512,614,000	3,329,370,296	△ 183,243,704	
2,898,346,000	2,697,520,239	△ 200,825,761	(うち仮受消費税及び地方消費税) 165,456,438
614,268,000	631,850,057	17,582,057	(うち仮受消費税及び地方消費税) 545

(単位：円・税込)

小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
3,235,712,000	0	3,235,712,000	3,050,650,843	0	185,061,157	
3,026,675,957	0	3,026,675,957	2,847,821,184	0	178,854,773	(うち仮払消費税及び地方消費税) 108,356,497
205,971,243	0	205,971,243	202,780,115	0	3,191,128	
64,800	0	64,800	49,544	0	15,256	
3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	1,460,322,000	0	1,460,322,000	312,081,000	0
第1項 企業債	996,100,000	0	996,100,000	149,100,000	0
第2項 国庫補助金	368,598,000	0	368,598,000	156,576,000	0
第3項 都補助金	16,168,000	0	16,168,000	6,405,000	0
第4項 他会計補助金	58,287,000	0	58,287,000	0	0
第5項 負担金等	21,169,000	0	21,169,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	2,164,914,000	0	0	0	2,164,914,000	312,125,000
第1項 建設改良費	1,401,733,000	0	0	0	1,401,733,000	312,125,000
第2項 流域下水道建設費負担金	40,354,000	0	0	0	40,354,000	0
第3項 企業債償還金	722,827,000	0	0	0	722,827,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額708,616,478円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補填した。

(単位：円・税込)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,772,403,000	1,247,527,559	△ 524,875,441	
1,145,200,000	853,500,000	△ 291,700,000	
525,174,000	337,287,000	△ 187,887,000	
22,573,000	14,868,000	△ 7,705,000	
58,287,000	20,459,416	△ 37,827,584	
21,169,000	21,413,143	244,143	(うち仮受消費税及び地方消費税) 1,875,759

(単位：円・税込)

継続費 繰次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 繰 次 繰 越 額	合 計		
0	2,477,039,000	1,956,144,037	190,630,000	0	190,630,000	330,264,963	
0	1,713,858,000	1,207,263,192	190,630,000	0	190,630,000	315,964,808	(うち仮払消費税及 び地方消費税) 106,437,739
0	40,354,000	26,054,476	0	0	0	14,299,524	(うち仮払消費税及 び地方消費税) 2,368,585
0	722,827,000	722,826,369	0	0	0	631	

74,170,316円、当年度分損益勘定留保資金440,525,918円、当年度利益剰余金処分額193,920,244円

令和4年度三鷹市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,654,565,563		
	(2) 他会計負担金	833,121,933		
	(3) 受託事業収益	43,438,020		
	(4) その他の営業収益	938,285	2,532,063,801	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	137,268,845		
	(2) ポンプ場費	88,776,428		
	(3) 処理場費	534,412,374		
	(4) 総係費	377,172,351		
	(5) 流域下水道等処理費	802,620,781		
	(6) 減価償却費	799,146,598		
	(7) 資産減耗費	67,310	2,739,464,687	
	営業損失			△ 207,400,886
3	営業外収益			
	(1) 施設使用料	1,200		
	(2) 受取利息及び配当金	5,470		
	(3) 他会計補助金	232,009,000		
	(4) 長期前受金戻入	358,687,990		
	(5) 雑収益	83,452	590,787,112	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	139,313,872		
	(2) 雑支出	39,369,630	178,683,502	412,103,610
	経常利益			204,702,724
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	49,544	49,544	△ 49,544
	当年度純利益			204,653,180
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			204,653,180

令和4年度三鷹市下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資本金	剰余金						
		資本剰余金						
		国庫補助金	都補助金	他会計補助金	受益者負担金	他会計負担金	受贈財産評価額	その他資本剰余金
前年度末残高	1,398,340,634			612,400			7,197,495	
前年度処分額	160,176,697	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	160,176,697	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立								
資本金への組入れ	160,176,697							
処分後残高	1,558,517,331	0	0	612,400	0	0	7,197,495	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益								
当年度末残高	1,558,517,331	0	0	612,400	0	0	7,197,495	0

令和4年度三鷹市下水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,558,517,331	7,809,895	204,653,180
議会の議決による処分額	193,920,244	0	△ 204,653,180
減債積立金の積立			△ 10,732,936
資本金への組入	193,920,244		△ 193,920,244
処分後残高	1,752,437,575	7,809,895	0

(単位：円)

余 金							資本合計
資本剰余金 合計	利益剰余金						
	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	その他 積立金	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
7,809,895	22,252,933				195,815,973	218,068,906	1,624,219,435
0	35,639,276	0	0	0	△ 195,815,973	△ 160,176,697	0
0	35,639,276	0	0	0	△ 195,815,973	△ 160,176,697	0
0	35,639,276				△ 35,639,276	0	0
0					△ 160,176,697	△ 160,176,697	0
7,809,895	57,892,209	0	0	0	0	57,892,209	1,624,219,435
0	0	0	0	0	204,653,180	204,653,180	204,653,180
0					204,653,180	204,653,180	204,653,180
7,809,895	57,892,209	0	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 204,653,180	262,545,389	1,828,872,615

令和4年度三鷹市下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

資産の部 (借方)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア	土		地		180,584,522
イ	建		物	295,850,522	
	建物減価償却累計額	△ 34,623,752			261,226,770
ウ	構		築物	16,021,252,384	
	構築物減価償却累計額	△ 1,983,363,539			14,037,888,845
エ	機		械及び装置	4,619,278,122	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 558,998,682			4,060,279,440
オ	車		両運搬具	6,483,440	
	車両及び運搬具減価償却累計額	△ 3,407,799			3,075,641
カ	工		具、器具及び備品	841,436	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	0			841,436

キ 建設仮勘定 126,578,323

有形固定資産合計 18,670,474,977

(2) 無形固定資産

ア	地		上		1,914,200
イ	施		設	642,986,374	
ウ	電		話加入権	612,400	

無形固定資産合計 645,512,974

固定資産合計 19,315,987,951

2 流動資産

(1)	現金預金	401,853,240
(2)	未収金	303,091,451
(3)	貸倒引当金	△ 598,000

流動資産合計 704,346,691

資産合計 20,020,334,642

負債の部 (貸方)

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>8,878,338,533</u>		
企業債合計			8,878,338,533
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	<u>41,667,806</u>		
引当金合計			<u>41,667,806</u>
固定負債合計			8,920,006,339
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
ア 起債前借金	<u>369,800,000</u>		
一時借入金合計			369,800,000
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>723,115,347</u>		
企業債合計			723,115,347
(3) 未払金			579,078,586
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	12,334,000		
イ 法定福利費引当金	<u>2,282,000</u>		
引当金合計			14,616,000
(5) その他流動負債			<u>359,155</u>
流動負債合計			1,686,969,088
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 長期前受金	8,837,342,395		
イ 長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,252,855,795</u>	<u>7,584,486,600</u>	
長期前受金合計			<u>7,584,486,600</u>
繰延収益合計			<u>7,584,486,600</u>
負債合計			<u>18,191,462,027</u>

資本の部 (貸方)

6 資本金			1,558,517,331
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 他会計補助金	612,400		
イ 受贈財産評価額	<u>7,197,495</u>		
資本剰余金合計			7,809,895
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	57,892,209		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>204,653,180</u>		
利益剰余金合計			<u>262,545,389</u>
剰余金合計			<u>270,355,284</u>
資本合計			<u>1,828,872,615</u>
負債資本合計			<u>20,020,334,642</u>

注 記

I 重要な会計方針に関する注記

令和2年度より下水道事業に地方公営企業法の財務規定等を適用している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

◆減価償却の方法	定額法
◆主な耐用年数	
建 物	50年
構 築 物	18～50年
機 械 及 び 装 置	6～20年
車 両 運 搬 具	4～5年
工具器具及び備品	4～15年

(2) 無形固定資産

◆減価償却の方法	定額法
◆主な耐用年数	
施 設 利 用 権	35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。なお、地方公営企業法適用前である令和元年度までの要支給額については、一般会計がその全額を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

II 貸借対照表に関する注記

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は5,295,443,352円である。

令和5年9月1日 提出

三鷹市長 河村 孝

